

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Captains Group OÜ

registrikood: 12772274

tänava/talu nimi, Kapteni tee 1
maja ja korteri number:

küla: Soodevahe küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75322

telefon: +372 55533792

e-posti aadress: captains@electroair.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Captains Group OÜ on asutatud 22. detsembris 2014.aastal.

Aruanneperioodi põhitegevuseks oli äri ja organisatsioonide nõustamine, juhendamine ja operatiivne abistamine juhtimisküsimustes.

2017. aastal moodustab Captains Group OÜ müügitulu 1 093 602 euro.

Captains Group OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. 2017.aastal tegutsesid kaks juhatuse liiget tasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 141	45 417	2
Nõuded ja ettemaksed	1 490 437	279 399	3
Kokku käibevarad	1 516 578	324 816	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	144 000	144 000	5
Kokku põhivarad	144 000	144 000	
Kokku varad	1 660 578	468 816	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	170 764	1 268	6
Kokku lühiajalised kohustised	170 764	1 268	
Kokku kohustised	170 764	1 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 844	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 059 470	465 048	
Kokku omakapital	1 489 814	467 548	
Kokku kohustised ja omakapital	1 660 578	468 816	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 093 602	523 509	9
Mitmesugused tegevuskulud	-73 501	-57 729	10
Tööjõukulud	-2 125	-2 736	11
Ärikasum (kahjum)	1 017 976	463 044	
Intressitulud	41 494	2 004	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 059 470	465 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 059 470	465 048	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Captains Group OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdis väärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdis väärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 euronit ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasuliku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangaarved	26 141	45 417
Kokku raha	26 141	45 417

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	820 399	820 399	
Ostjatelt laekumata arved	820 399	820 399	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	110	110	4
Muud nõuded	659 528	659 528	
Laenunõuded	659 528	659 528	
Ettemaksed	10 400	10 400	
Muud makstud ettemaksed	10 400	10 400	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 490 437	1 490 437	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 864	6 864	
Ostjatelt laekumata arved	6 864	6 864	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	135	135	4
Muud nõuded	262 000	262 000	
Laenunõuded	262 000	262 000	
Ettemaksed	10 400	10 400	
Muud makstud ettemaksed	10 400	10 400	
Kokku nõuded ja ettemaksed	279 399	279 399	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	123 653	0	555
Üksikisiku tulumaks	0	25	0	25
Sotsiaalmaks	0	43	0	43
Kohustuslik kogumispension	0	2	0	3
Töötuskindlustusmaksed	0	3	0	3
Ettemaksukonto jääk	110		135	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	110	123 726	135	629

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	144 000	144 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	144 000	144 000
31.12.2016		
Soetusmaksumus	144 000	144 000
Jääkmaksumus	144 000	144 000
31.12.2017		
Soetusmaksumus	144 000	144 000
Jääkmaksumus	144 000	144 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	178	178	7
Võlad töövõtjatele	356	356	8
Maksuvõlad	123 726	123 726	4
Muud võlad	46 504	46 504	
Dividendivõlad	37 203	37 203	
Muud viitvõlad	9 301	9 301	
Kokku võlad ja ettemaksed	170 764	170 764	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	293	293	7
Võlad töövõtjatele	346	346	8
Maksuvõlad	629	629	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 268	1 268	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	178	293
Kokku võlad tarnijatele	178	293

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	174	164
Puhkusetasude kohustis	182	182
Kokku võlad töövõtjatele	356	346

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 018 602	523 509
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 018 602	523 509
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	75 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	75 000	0
Kokku müügitulu	1 093 602	523 509
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste realiseerimine	1 018 602	523 509
Toodangu realiseerimine	75 000	0
Kokku müügitulu	1 093 602	523 509

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	62 462	55 586
Energia	1 525	1 410
Elektrienergia	1 525	1 410
Mitmesugused bürookulud	30	0
Muud	9 484	733
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 501	57 729

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 588	2 082
Sotsiaalmaksud	493	699
Kokku tööjõukulud	2 081	2 781
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2018

Captains Group OÜ (registrikood: 12772274) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI SNITSARENKO	Juhatuse liige	13.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	427 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 059 470
Kokku	1 487 314
Jaotamine	
Dividendideks	84 758
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 402 556
Kokku	1 487 314

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	560000	51.21%	Jah
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	489446	44.76%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	44156	4.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Škuratov	37912212234	Eesti	125 EUR (Lihtomand)
Aleksei Snitsarenko	37810032223	Eesti	1937 EUR (Lihtomand)
Gennadi Potov	35407090337	Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Rustam Karagulov	27.04.1978	Venemaa	188 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55533792
E-posti aadress	captains@electroair.eu